



MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA
C.N.P.J. 46.116.273/0003-69
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

ATIVO	NOTA EXPLICATIVA	2023	2022	PASSIVO	NOTA EXPLICATIVA	2023	2022
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
BENS NUMERÁRIOS	NT 04	31,55	1.045,20	FORNECEDORES		531,20	6.358,99
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	NT 04	37,20	61,65	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	NT 04	132,80	397,10
BANCOS C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	NT 04	10,00	10.199,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	NT 04	28.310,19	45.738,14
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	NT 05	683.809,28	436.159,58	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	NT 04	20.746,57	19.034,18
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	NT 05	10.191,06	42.206,94				
ADIANTAMENTOS				SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E CONTRATOS			
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS		6.360,07	7.143,52	FMAS MUNICIPAL	NT 07	224.489,85	12.995,95
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE				FMAS FEDERAL	NT 07	1.508,82	11.261,91
SEGUROS	NT 04	2.220,98	-	RECEITA DIFERIDA	NT 07	8.026,20	3.344,25
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E CONTRATOS				FUNDAÇÃO FEAC		209.896,76	40.069,03
FMAS MUNICIPAL	NT 03	233.427,69	-	ASSOC. BENEF. MARIA E TSU HUNG SIEH		-	10.199,00
TOTAL DO CIRCULANTE		936.087,83	496.815,89	TOTAL DO CIRCULANTE		493.642,39	149.398,55
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
IMOBILIZADO				RECEITA DIFERIDA		11.219,41	23.927,56
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	NT 04	4.128.276,68	4.114.973,08	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS	NT 04	40.130,99	40.130,99	PATRIMÔNIO SOCIAL		4.962.493,06	4.095.713,73
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	NT 04	(604.221,44)	(416.100,79)	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(67.080,80)	(33.220,67)
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		3.564.186,23	3.739.003,28	TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL		3.995.412,26	4.062.493,06
TOTAL ATIVO		4.500.274,06	4.235.819,17	TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.500.274,06	4.235.819,17

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS



CELINA DA COSTA DIAS SILVA
 PRESIDENTE




JAIRO PARADA JUNIOR
 TC CRC 1SP2351883/O-8

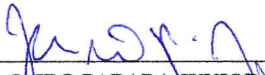
MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA
C.N.P.J 46.116.273/0003-69

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
(Valores expressos em Reais – R\$)

RECEITAS	NOTAS EXPLICATIVAS	ASSISTÊNCIA SOCIAL	
		2023	2022
RECURSOS PRÓPRIOS		1.067.466,62	609.953,71
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT 06		
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PF	NT. 06.1	32.992,75	17.190,84
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PJ	NT. 06.2	621.161,45	32.459,95
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES EMERGENCIAIS COVID		-	14.066,50
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT. 06.3	92.569,52	146.257,05
VOLUNTARIADO	NT. 06.4	170.500,00	238.640,00
OUTRAS RECEITAS			
- RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	NT. 06.5	30.258,57	22.999,14
- DONATIVO SANASA	NT. 06.6	13.119,27	13.971,61
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 06.7	3.310,27	-
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE DE MERCADORIAS	NT. 06.8	38.861,26	87.211,10
- REEMBOLSO DE DESPESAS		-	1.451,81
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	64.693,53	35.705,71
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.071.853,75	1.067.975,92
FMAS MUNICIPAL		909.194,07	783.431,04
MERENDA ESCOLAR		118.267,55	83.398,57
FMDCA		-	76.519,60
SEDS IMOBILIZADO		8.026,20	8.026,20
FMAS FEDERAL		31.503,09	116.600,51
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	4.862,84	-
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		359.406,25	289.814,17
FUNDAÇÃO FEAC		263.416,87	289.814,17
ASSOC. BENEF. MARIA E TSU HUNG SIEH		92.012,54	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	3.976,84	-
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	NT 08	194.302,30	177.837,93
INSS PATRONAL		187.555,70	177.837,93
PIS		6.746,60	-
(=) RECEITAS TOTAIS		2.693.028,92	2.145.581,73
DESPESAS		2023	2022
RECURSOS PRÓPRIOS		1.181.295,04	553.779,50
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		158.785,19	53.315,53
SALÁRIOS E ORDENADOS		21.780,52	157,34
HORAS EXTRAS		668,77	-
ADICIONAIS		4.461,39	-
INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		3.500,00	-
FÉRIAS		17.667,35	22.644,37
13º SALÁRIO		1.517,58	13.950,60
VALE TRANSPORTE		2.228,48	293,42
VALE ALIMENTAÇÃO		2.688,00	2.243,00
VALE REFEIÇÃO		1.207,00	-
CESTA BASICA		1.505,36	-
VALE COMBUSTÍVEL		13.694,00	4.982,22
SEGURO DE VIDA		300,25	0,40
ENCARGOS SOCIAIS		13.066,49	9.044,18
VOLUNTARIADO DIRETORIA EXECUTIVA E CONSELHO		74.500,00	-
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		618.237,38	117.802,89
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		251.649,76	116.785,77
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		366.587,62	1.017,12
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		164.388,72	170.779,29
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		96.090,00	100.880,49
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		68.298,72	69.898,80
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		39.963,30	25.431,78
ÁGUA		20.534,96	16170,88
ENERGIA ELÉTRICA		5.511,49	12,84
TELEFONE E INTERNET		2.837,33	1263,46
SEGUROS GERAIS		3.268,65	3211,55
COMBUSTÍVEIS		2.170,88	2874,59

ENTIDADES E ÓRGÃOS DE CLASSE		1.234,80	-
LANCHES E REFEIÇÕES		1.246,90	-
DESPESAS JUDICIAIS		2.000,00	-
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		1.158,29	1.898,46
(-) IMPOSTOS E TAXAS		17.977,42	2.767,65
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		1.221,03	4.431,87
TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS		1.221,03	4.431,87
(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		180.722,00	179.250,49
DEPRECIÇÃO		180.722,00	179.250,49
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.071.853,75	1.215.954,09
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		747.432,39	738.677,24
SALÁRIOS E ORDENADOS		531.512,06	507.058,11
FÉRIAS		21.210,23	28.646,53
13º SALÁRIO		40.472,97	27.717,27
VALE TRANSPORTE		10.007,30	12.614,51
VALE ALIMENTAÇÃO		28.940,00	26.740,00
VALE COMBUSTÍVEL		3.180,00	12.780,00
SEGURO DE VIDA		2.898,89	2.158,96
ENCARGOS SOCIAIS		109.210,94	120.961,86
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		154.832,73	141.452,71
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		151.324,79	127.519,08
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		3.507,94	13.933,63
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		146.539,37	292.276,97
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		146.539,37	292.276,97
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		15.023,06	35.520,97
ÁGUA		-	1.419,29
ENERGIA ELÉTRICA		8.307,52	12.324,62
TELEFONE E INTERNET		6.715,54	9.135,54
SEGUROS		-	3.614,34
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		-	9.027,18
(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		8.026,20	8.026,20
DEPRECIÇÃO		8.026,20	8.026,20
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		312.658,63	231.230,88
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		6.880,84	36.981,05
SALÁRIOS E ORDENADOS		1.043,69	10.721,89
13º SALÁRIO		1.155,00	396,64
VALE TRANSPORTE		387,04	481,93
VALE ALIMENTAÇÃO		340,00	2.486,00
VALE REFEIÇÃO		170,00	-
VALE COMBUSTÍVEL		3.540,00	12.780,00
SEGUROS DE VIDA		18,07	62,88
ENCARGOS SOCIAIS		227,04	10.051,71
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		126.479,14	74.787,43
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		109.738,62	67.698,78
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		16.740,52	7.088,65
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		151.323,01	100.880,49
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		151.323,01	100.880,49
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		25.818,40	16.198,91
ÁGUA		-	1.419,29
ENERGIA ELÉTRICA		3.709,81	3.600,00
TELEFONE E INTERNET		1.413,94	708,54
COMBUSTÍVEIS		227,77	1.447,31
BENS DEDUZIDOS COMO DESPESAS		18.702,04	2.874,59
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		1.764,84	6.149,18
(-) IMPOSTOS E TAXAS		72,44	144,86
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		2.084,80	2.238,14
TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS		2.084,80	2.238,14
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	NT 08	194.302,30	177.837,93
INSS PATRONAL		187.555,70	177.837,93
PIS		6.746,60	-
(=) DESPESAS TOTAIS	NT 03	2.760.109,72	2.178.802,40
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(67.080,80)	(33.220,67)


 CELINA DA COSTA DIAS SILVA
 PRESIDENTE


 JAIRO PARADA JUNIOR
 TC-CRC 1SP235188/O-8

MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA**C.N.P.J 46.116.273/0003-69****FLUXO DE CAIXA**

DESCRIÇÃO	2023	2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(67.080,80)	(33.220,67)
DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	188.748,20	187.276,69
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	(232.644,24)	(2.557,87)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(2.220,98)	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	(5.827,79)	(1.334,69)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGACÃO TRIBUTÁRIA	(264,30)	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGACÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	(17.427,95)	9.957,48
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGACÕES TRABALHISTAS SOCIAIS	1.712,39	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGACÕES	-	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCEIRIAS E CONVÊNIOS	353.343,34	(122.124,16)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	218.337,87	37.996,78
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(13.931,15)	(35.943,12)
BAIXA DE IMOBILIZADO	-	1.141,28
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(13.931,15)	(34.801,84)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	204.406,72	3.194,94
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERIODO	489.672,37	486.477,43
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERIODO	694.079,09	489.672,37

CELINA DA COSTA DIAS SILVA
PRESIDENTE

JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8

MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA
C.N.P.J 46.116.273/0003-69
 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2022					
SALDOS INICIAIS	4.199.209,52	-	-	(103.495,79)	4.095.713,73
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(33.220,67)	(33.220,67)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(103.495,79)	-	-	103.495,79	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	4.095.713,73	-	-	(33.220,67)	4.062.493,06
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2023					
SALDOS INICIAIS	4.095.713,73	-	-	(33.220,67)	4.062.493,06
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(67.080,80)	(67.080,80)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(33.220,67)	-	-	33.220,67	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	4.062.493,06	-	-	(67.080,80)	3.995.412,26


CELINA DA COSTA DIAS SILVA
 PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
 TC CRC 1SP235188/O-8

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa igualmente designado pela sigla “M.A.E. Maria Rosa”, instituída em 02 de janeiro de 1967, inscrita no CNPJ 46.116.273/0001-05 (Matriz) e CNPJ 46.116.273/0003-69 (Filial), é uma associação com fins não econômicos, apolítica, sem fins lucrativos, tendo por finalidade realizar ações dentro da Política da assistência social de proteção básica ou especial de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos de forma a contribuir para o desenvolvimento das potencialidades físicas, intelectuais e sociais do indivíduo, desde a infância à terceira idade, por meio de ações educativas e culturais, tornando-os agentes de transformação de suas vidas.

No desenvolvimento de suas atividades prestará serviços gratuitos e permanentes de acordo com seu Plano de Trabalho, não fazendo distinção alguma de clientela quanto à raça, cor, sexo, condição social e credo político ou religioso.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância com as práticas contábeis dispostas com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC n.º 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos, além das normas contábeis NBC TG 1000 (R1) – Revisão NBC 04/2019, NBC TG 26 (R5), NBC TG Estrutura Conceitual de 2019 e Resolução 1376/11. Em atendimento a Lei Complementar 187/2021, a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício

seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os ativos financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em conta específica no passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupo específico de receita e despesas, segregadas dos recursos próprios.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 3.564.186,23 do seu ativo imobilizado.

IMOBILIZADO		
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	44.254,86	39.740,91
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	33.912,78	33.912,78
VEÍCULOS	14.349,64	14.349,64
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	82.406,97	73.617,32
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	3.953.352,43	3.953.352,43
TOTAL	4.128.276,68	4.114.973,08
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(583.336,06)	(403.241,61)
TOTAL BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO	3.544.940,62	3.711.731,47
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	40.130,99	40.130,99
TOTAL	40.130,99	40.130,99
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(20.885,38)	(12.859,18)
TOTAL BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES	19.245,61	27.271,81
TOTAL IMOBILIZADO	3.564.186,23	3.739.003,28

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

No ano de 2023, a entidade auferiu Receitas Próprias para custeio e manutenção de suas atividades, sendo:

6.1 - Contribuições e Doações de Pessoas Físicas: R\$ 32.992,75 - Refere-se à valores representados por doações espontâneas de voluntários sensibilizados com a causa da instituição e doações relacionadas para custeio das despesas operacionais e projetos sócio-educativos, oferecendo atendimento às crianças, gestantes e idosos, como medida de responsabilidade social assumida pela Entidade, além das ações previstas estatutariamente.

6.2 - Contribuições e Doações de Pessoas Jurídicas: - R\$ 621.161,45 – Refere-se à valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região para custeio das despesas operacionais e projetos sócio-educativos, oferecendo atendimento às crianças, gestantes e idosos, como medida de responsabilidade social assumida pela Entidade, além das ações previstas estatutariamente

6.3 - Promoções e Eventos - R\$ 92.569,52 – Refere-se a arrecadação por meio eventos, típicos e tradicionais, promovidos pela Entidade, com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades, tais como Bazar, Festa Junina, Festa da Pizza e parcerias com empresas, promovendo eventos como Chef's na Praça, Feijoada do Giovannetti, etc.

6.4 Voluntariado – R\$ 170.500,00 - referente ao reconhecimento da receita dos serviços de voluntariado operacional e da Diretoria Executiva e Conselho fiscal no ano, de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.5 - Recuperação de Despesas - R\$ 30.258,57 - valor referente à despesas incorridas no ano anterior contabilizadas em duplicidade.

6.6 - Donativo Sanasa – R\$ 13.119,27 - Refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002) oferecido pela Empresa Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas.

6.7 – Nota Fiscal Paulista – R\$ 3.310,27– Refere-se ao programa criado pela Lei nº 12.685/2007, que dispõe sobre o Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado de São Paulo, o qual as entidades sem fins lucrativos se beneficiam do Programa da Nota Fiscal Paulista recebendo créditos de documentos fiscais.

6.8 – Doações em Espécie de Mercadorias – R\$ 38.861,26 - Refere-se ao reconhecimento da receita de doações recebidas de natureza diversa, tais como gêneros alimentícios, higiene e limpeza e produtos destinados para venda no Bazar promovido pela Entidade e para utilização dos usuários dos programas desenvolvidos.

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE.

A Entidade atua na área de Assistência Social na execução dos seguintes programas:

a) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos;

b) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos – Centros de convivência inclusivos e Intergeracionais.

A Entidade celebrou originalmente o Termo de colaboração n° 101/20, Processo Administrativo PMC.2020.00004642-21, prorrogado pelos Termos de Ajuste n° 80/2021 e 164/2023, com término previsto em 31/03/2024. O Termo foi firmado originalmente com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/14, alterada pela Lei Federal n° 13.204/15 e da Lei Orgânica da Assistência Social n.º 8.742/93 alterada pela Lei n.º 12.435/2011, da Lei Municipal n.º 8.724 de 27 de dezembro de 1995, da Lei de Diretrizes Orçamentárias n° 15.638 de 25 de junho de 2018, da Lei Municipal Orçamentária n° 15.708, publicada no Diário Oficial do Município em 27 de dezembro de 2018, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008 e do Edital de Chamamento n.º 06/2019 publicado no Diário Oficial do Município em 18 de novembro de 2019, devendo os serviços serem executados em consonância com a Tipificação Nacional dos Serviços Socioassistenciais (Resolução CNAS 109/09), bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos;

Para a execução do programa de Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 297.662,73. A Entidade também recebeu Recursos de Parceria com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 5.852,36 e beneficiou-se da Isenção do INSS Patronal e PIS sobre Folha de Pagamento no valor de R\$ 75.560,78. Além disso, utilizou recursos próprios no valor de R\$ 173.277,73, perfazendo o custo total de R\$ 670.621,15.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMAS MUNICIPAL	SEDS IMOBILIZADO	MERENDA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	289.636,53	8.026,20	-	-	297.662,73	5.852,36	54.440,72	357.955,81
MERENDA ESCOLAR	-	-	118.267,55	-	118.267,55	-	-	118.267,55
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	75.560,78	75.560,78	-	-	75.560,78
APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	-	-	-	-	-	8.081,52	8.081,52
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	244.343,16	-	-	-	244.343,16	3.208,84	38.600,59	286.152,59
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	480,37	-	118.267,55	-	118.747,92	324,86	21.133,40	140.206,18
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-	-	-	537,50	1.543,19	2.080,69
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	44.813,00	-	-	-	44.813,00	1.667,28	10.618,82	57.099,10
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-	-	-	-	-	113,88	9.466,22	9.580,10
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	1.560,47	1.560,47
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO	-	8.026,20	-	-	8.026,20	-	90.355,04	98.381,24
INSS PATRONAL	-	-	-	72.937,14	72.937,14	-	-	72.937,14
PIS	-	-	-	2.623,64	2.623,64	-	-	2.623,64
TOTAL DAS DESPESAS	289.636,53	8.026,20	118.267,55	75.560,78	491.491,06	5.852,36	173.277,73	670.621,15
(+)- SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	(110.755,49)	(110.755,49)

A Entidade em 2023 atendeu 120 crianças e jovens gratuitamente com custo per capita no valor de R\$ 5.588,51 por ano, que foram custeados com 29,71% de recursos próprios e parcerias com entidades sem fins lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	491.491,06	73,29%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	5.852,36	0,87%
Recursos Próprios da Entidade	173.277,73	25,84%
Total	670.621,15	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade auferiu receitas próprias e de parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	2023		2022	
	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	41.809,43	23,34%	9.196,67	6,76%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	21.458,26	11,98%	39.484,17	29,01%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	2.080,69	1,16%	3.788,05	2,78%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	12.286,10	6,86%	69.408,81	51,00%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	9.580,10	5,35%	10.925,63	8,03%
IMPOSTOS E TAXAS	1.560,47	0,87%	1.335,91	0,98%
DESPESAS FINANCEIRAS	-	0,00%	1.950,30	1,43%
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	90.355,04	50,44%	-	0,00%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	179.130,09	100%	136.089,54	100%

Em comparação ao ano de 2022, a aplicação de receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos aumentou em aproximadamente 31,63%.

Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos – Centros de convivência inclusivos e Intergeracionais;

Para a execução do programa de Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos – Centros de convivência inclusivos e Intergeracionais, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 651.060,63, que gerou uma receita financeira de R\$ 4.862,84. A Entidade também recebeu Recursos de Parceria com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 16.512,41 e beneficiou-se da Isenção do INSS Patronal e PIS sobre Folha de Pagamento no valor de R\$ 118.741,52. Além disso, utilizou recursos próprios no valor de R\$ 241.757,13, perfazendo o custo total de R\$ 1.032.944,53.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMAS MUNICIPAL	FMAS FEDERAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	619.557,54	31.503,09	-	651.060,63	16.512,41	82.281,61	749.854,65
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	118.741,52	118.741,52	-	-	118.741,52
APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.341,51	1.521,33	-	4.862,84	-	16.496,76	21.359,60
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	485.309,93	17.779,30	-	503.089,23	3.540,00	53.979,14	560.608,37
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	29.042,67	3.534,20	-	32.576,87	5.409,61	18.359,39	56.345,87
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	3.507,94	-	-	3.507,94	1.469,00	12.054,54	17.031,48
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	91.315,77	10.410,60	-	101.726,37	4.928,64	44.585,50	151.240,51
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	13.722,74	1.300,32	-	15.023,06	440,46	17.515,72	32.979,24
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	3.695,10	3.695,10
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	724,70	1.210,78	1.935,48
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO	-	-	-	-	-	90.366,96	90.366,96
INSS PATRONAL	-	-	114.618,56	114.618,56	-	-	114.618,56
PIS	-	-	4.122,96	4.122,96	-	-	4.122,96
TOTAL DAS DESPESAS	622.899,05	33.024,42	118.741,52	774.664,99	16.512,41	241.767,13	1.032.944,53
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	(142.988,76)	(142.988,76)

A Entidade em 2023 atendeu 550 usuários gratuitamente com custo per capita no valor de R\$ 1.878,08 por ano, que foram custeados com 25% de recursos próprios e parcerias com entidades sem fins lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	774.664,99	75,00%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	16.512,41	1,60%
Recursos Próprios da Entidade	241.767,13	23,41%
Total	1.032.944,53	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade auferiu receitas próprias e de parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	2023		2022	
	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	57.519,14	22,27%	40.575,19	10,83%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	23.769,00	9,20%	41.335,81	11,04%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	13.523,54	5,24%	5.267,21	1,41%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	49.514,14	19,17%	88.870,45	23,73%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	17.956,18	6,95%	15.712,14	4,20%
IMPOSTOS E TAXAS	3.695,10	1,43%	1.191,06	0,32%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.935,48	0,75%	2.306,73	0,62%
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO	90.366,96	34,99%	179.250,49	47,86%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	258.279,54	100%	374.509,08	100%

Em comparação ao ano de 2022, a aplicação de receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos diminuiu em aproximadamente 31,04%.

Di
7

c) Projetos Fundação FEAC e Associação Beneficente Maria e Tsu Hung Sieh.

A Fundação FEAC é uma organização independente que atua em Campinas com o objetivo de contribuir para a criação de uma sociedade mais justa, sustentável e com igualdade de oportunidades, para alcançar seus objetivos oferta parceria estratégicas com Entidades sem fins lucrativos. O Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa firmou os seguintes projetos com a Fundação FEAC: Projeto Jovem Chef, Informática, Senhora Bonita, Fortalecimento Institucional, SOS Chuvas e Via Conexão. Para execução desses projetos a Entidade recebeu em 2023 da Fundação FEAC o valor de R\$ 241.052,10 e este gerou uma receita financeira de R\$ 3.457,68, assim demonstrados quanto a sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	JOVEM CHEF	INFORMÁTICA	SRA. BONITA	FORTELECIMENTO INSTITUCIONAL	SOS CHUVAS	VIA CONEXÃO	TOTAL GERAL
RECEITAS	108.718,51	31.835,83	65.897,85	5.499,91	27.000,00	2.100,00	241.052,10
APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.001,96	227,60	1.728,03	500,09	-	-	3.457,68
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	132,00	-	-	-	-	-	132,00
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	45.743,27	6.265,02	15.253,06	-	-	-	67.261,35
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	208,71	6.677,00	-	-	27.000,00	-	33.885,71
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	29.164,20	13.450,00	26.343,64	6.000,00	-	-	74.957,84
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	5.571,22	5.664,26	9.529,18	-	-	-	20.764,66
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	753,45	7,15	-	-	-	-	760,60
TOTAL DAS DESPESAS	81.572,85	32.063,43	51.125,88	6.000,00	27.000,00	-	197.762,16
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	28.147,62	-	16.500,00	-	-	2.100,00	46.747,62

Já a Associação Beneficente Maria e Tsu Hung Sieh, é uma entidade fundada em 2006 pela família de Maria e Tsu Hung Sieh, a ABMTHS tem como objetivo promover o potencial humano entre os mais necessitados do Brasil. A Associação oferece apoio financeiro, assistência técnica e parceria a entidades, projetos e líderes que contribuem positivamente com a transformação e justiça social do país. Em parceria com o Movimento Assistencial Maria Rosa, o apoio financeiro prestado foi de R\$ 92.012,54 e este gerou uma receita financeira de R\$ 519,16, assim demonstrados quanto a sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	ABMTHS
RECEITAS	92.012,54
APLICAÇÃO FINANCEIRA	519,16
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	-
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	9.742,80
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	77.617,56
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	4.499,40
IMPOSTOS E TAXAS	72,44
DESPESAS FINANCEIRAS	599,50
TOTAL DAS DESPESAS	92.531,70
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-

M
Din

d) Matriz Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa – Unidade Grameiro.

A Unidade Grameiro originou-se da ação da Sra. Vandir Justino da Costa. Esta começou servindo sopa para duas crianças na porta da sua casa, no bairro Guanabara, em Campinas, em 1964. A bondade daquela senhora espalhou-se e, em pouco tempo, longas filas formaram-se diariamente na sua residência por centenas de pessoas que buscavam um pouco de comida. Essas centenas de pessoas vinham do antigo bairro Grameiro (hoje, Taquaral). Nos 5 anos em que atendeu os desassistidos em sua casa, Vandir batalhou para criar e construir entidade beneficente que os atendesse próximo onde moravam. Em 1969 foi inaugurado o Movimento Assistencial Espírita (MAE) Maria Rosa, que acabou conhecido pelo alimento que servia.

A Casa da Sopa ou Sopa do Grameiro começou servindo 1.200 pratos de sopa por dia, chegando a 2.000 unidades em algumas ocasiões. Oferecia, também assistência médica e odontológica, reforço escolar, atendimento à gestantes, noções de higiene, enxovais, doação de roupas, calçados, brinquedos, etc. Em 1975 o bairro do Grameiro foi urbanizado e se transformou no Parque Taquaral.

Hoje a entidade assistencial dedica-se a projetos sócio-educativos, oferecendo atendimento às crianças, gestantes e idosos.

A Unidade do Grameiro é custeada inteiramente com recursos próprios da Entidade, que em 2023 obteve receitas no valor de R\$ 262.054,71, o que gerou uma receita financeira de R\$ 41.490,67, assim demonstrados quanto a sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	GRAMEIRO
RECEITAS	262.054,71
APLICAÇÃO FINANCEIRA	41.490,67
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	66.205,46
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	24.964,38
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	24.436,66
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	79.438,40
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	12.981,36
IMPOSTOS E TAXAS	12.721,85
DESPESAS FINANCEIRAS	10,25
TOTAL DAS DESPESAS	220.758,36
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	82.787,02

e) Matriz Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa – Unidade Grameiro – Reforma.

Ainda no ano de 2023, a Unidade do Grameiro passou por reformas e ampliação do espaço de forma a desenvolver futuros projetos, que proporcionarão ao Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa diversificar a fonte de recursos próprios, que serão destinados totalmente à área de Assistência Social, conforme sua finalidade estatutária. A reforma realizada, contou inteiramente com recursos próprios da Entidade, que captou recursos junto à doadores

sensibilizados à causa da Entidade. Em 2023, foram obtidas receitas no valor de R\$ 600.000,00, o que gerou uma receita financeira de R\$ 2.620,63, assim demonstrados quanto a sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	REFORMA GRAMEIRO
RECEITAS	600.000,00
APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.620,63
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	187.192,59
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	328.553,23
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	29.746,00
TOTAL DAS DESPESAS	545.491,82
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	57.128,81

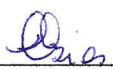
NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenentes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020, atualizadas pela Resolução 23/2022 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.


NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL E PIS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO.

INSS PATRONAL: O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS, com fulcro nos requisitos estabelecidos pelos artigos 3º ao 20º da Lei nº 12.101/2009, perfizeram no ano de 2023 o valor de R\$ 187.555,70, integralmente aplicado na Área da Assistência Social.

PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: O valor de isenção de contribuições de PIS sobre Folha de Pagamento se baseia na decisão do Supremo Tribunal Federal no julgamento do Recurso Extraordinário nº 636.941/RS e na Consulta Cosit. 173 de 13 de Março de 2017 da Receita Federal - em razão conjunta do disposto no art. 19 da Lei nº 10.522, de 2002, na Portaria Conjunta PGFN/RFB nº 1, de 2014, e na Nota PGFN/CASTF/Nº 637/2014, perfez no ano de 2023 o valor de R\$ 6.746,60, integralmente aplicados na Área da Assistência Social.



CELINA DA COSTA DIAS SILVA
PRESIDENTE



JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8